

海通证券股份有限公司关于上海姚记科技股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为上海姚记科技股份有限公司（以下简称“姚记科技”）2011 年度首次公开发行股票并上市的保荐机构以及 2016 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，对姚记科技 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1、2011 年度首次公开发行

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1090 号文核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,350 万股，发行价为每股人民币 21.00 元，共计募集资金 49,350 万元，坐扣承销和保荐费用 4,440 万元后的募集资金为 44,910 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2011 年 7 月 29 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 760.15 万元后，公司本次募集资金净额为 44,149.85 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕313 号）。

经中国证券监督管理委员会《关于发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1967 号）批准，并经深圳证券交易所同意，向社会非公开发行人民币普通股（A 股）股票 12,566,277 股，发行价为每股人民币 18.86 元，共计募集资金 23,700 万元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币 22,210.64 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2016 年 11 月 1 日汇入公司募集资金监管

账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕435号）。

（二）募集资金使用和结余情况

公司以前年度已使用募集资金 67,047.24 万元，以前年度已使用募集资金利息 2,169.61 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,841.58 万元，以前年度取得的理财产品投资收益 2,377.86 万元；2019 年度使用募集资金 2,012.07 万元，2019 年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 57.36 万元，取得理财产品投资收益 9.67 万元；累计已使用募集资金净额 69,059.31 万元，累计已使用募集资金利息 2,169.61 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,898.94 万元，累计取得理财产品投资收益 2,387.54 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,907.41 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额以及理财产品投资收益），其中理财产品余额为 200.00 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《上海姚记扑克股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构海通证券股份有限公司于2011年8月29日分别与中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行、中国民生银行股份有限公司上海虹桥支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

根据公司 2013 年第一次临时股东大会批准，将“年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目”中的 2 亿副扑克牌产能变更至公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司（以下简称启东姚记公司）实施。公司将募集资金投入启东姚记公司后，启东姚记公司在中国民生银行股份有限公司上海虹桥支行开设银行专户，对募集资金实行专户存储，并于 2013 年 3 月 21 日与中国民生银行股份有限公司上海虹桥支行及保荐机构海通证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会批准，将剩余“年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目”全部变更至公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司，由其在启东实施，总投资额和计划新增产能不变。公司将用自有资金置换上述已投入的募集资金 16,264.57 万元，存入募集资金专用账户，再用于启东姚记公司年产 4 亿副扑克牌生产基地项目的建设。

为规范和保证本次募集资金的管理和使用，启东姚记公司与中国民生银行股份有限公司上海虹桥支行及保荐机构海通证券股份有限公司签署了《募集资金专项账户三方监管补充协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

针对 2016 年发行股份购买资产所募集的配套资金，为规范公司募集资金管理和使用，公司根据募集资金项目实际情况，在上海浦东发展银行安亭支行开设募集资金专项账户。姚记扑克公司与海通证券股份有限公司及上海浦东发展银行嘉定支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

1.截至 2019 年 12 月 31 日，公司有 4 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
------	------	--------	----

中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行	31001977580050007958	894,201.76	活期
中国民生银行股份有限公司上海虹桥支行	0208014210005785	1,984,376.35	活期
上海浦东发展银行安亭支行	98870155200000039	715,617.21	活期
中国民生银行股份有限公司上海虹桥支行	0208014170015441	13,479,882.24	活期
合 计		17,074,077.56	

2. 截至 2019 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买理财产品余额 2,000,000.00 元，具体明细如下：

单位：
人民币元

理财产品名称	发行人	本金	理财产品类型	年化收益率
上海浦东发展银行现金管理 1 号	浦发银行	2,000,000.00	保本理财	2.00%

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

公司募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

保荐机构通过相关资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式对姚记科技募集资金的存放使用以及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。主要核查内容包括：审阅了相关三会文件，审阅了姚记科技2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司募集资金使用相关原始凭证与记账凭证、公司募集资金存管银行出具的银行对账单等资料；现场检查募集资金项目的实施进度；与公司相关高管、财务、业务人员以及公司聘任的会计师事务所等进行沟通交流。

经核查，保荐机构认为：姚记科技2019年度募集资金存放和使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于上海姚记科技股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

项目主办人

胡 瑶

何思远

海通证券股份有限公司

年 月 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：上海姚记科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		67,849.85			本年度投入募集资金总额		2,012.07			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		69,059.31			
累计变更用途的募集资金总额		11,789.88								
累计变更用途的募集资金总额比例		17.38%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2 亿副扑克牌扩建项目	否	7,094.13	7,094.13	-	7,094.13	100.00%	2015 年 8 月 31 日	1,054.74	否	否
年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	否	22,487.84	22,487.84	2,012.07	24,004.58	106.74%	2018 年 12 月 31 日			否
投资参股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司	否	1,681.03	1,681.03	-	1,681.03	100.00%	2016 年 4 月 30 日	-	-	否
投资控股浙江万盛达扑克有限公司	否	20,200.00	20,200.00	-	20,200.00	100.00%	2016 年 9 月 9 日	3,746.69	-	否
偿还上市公司银行贷款	否	1,800.00	1,800.00	-	1,800.00	100.00%	-	-	-	否

投资控股浙江万盛达扑克有限公司支付中介机构费用和其他相关费用	否	1,700.00	1,700.00	-	1,578.72	92.87%	-	-	-	否
收购上海成蹊信息科技有限公司 53.45%股权的剩余股权收购款项项目	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	2018年10月31日	2,072.65	是	否
承诺投资项目小计	-	59,963.00	59,963.00	2,012.07	61,358.46	102.33%	-	6,874.08	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款	-	-	-	-	7,700.85	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	7,700.85	-	-	-	-	-
合计	-	59,963.00	59,963.00	2,012.07	69,059.31	-	-	6,874.08	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司年产 2 亿副扑克牌扩建项目,未达到承诺主要系第二条生产线尚在建设中所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2011年7月29日募集资金总额为人民币493,500,000.00元,扣除发行费用人民币52,001,500.00元后,募集资金净额为人民币441,498,500.00元,其中超计划募集资金78,868,500.00元。为了提高资金的使用效率、降低财务费用,提升公司的经营效益,本着股东利益最大化的原则,在保证募集资金项目建设资金需求的前提下,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规规定以及《公司章程》的规定,结合公司发展规划及实际经营需要,2011年8月27日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金提前归还银行贷款的议案》,使用首次公开发行股票募集资金中超募资金7,700.85万元偿还银行贷款。截至2011年10月11日,已使用超募资金偿还中国民生银行股份有限公司上海分行、上海嘉定民生村镇银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司									

	上海嘉定支行流动资金贷款共 7,700.85 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>1) 经公司 2013 年 3 月 1 日董事会二届十四次会议审议批准，公司对部分募集资金项目的实施地点和实施主体进行了调整，具体情况如下：年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目中的年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目调整前由公司在安亭生产厂区实施，调整后由子公司启东姚记公司在其启东生产厂区实施。上述变更已由 2013 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2) 经公司 2014 年董事会三届三次会议审议批准，公司对部分募集资金项目的实施地点和实施主体进行了调整，具体情况如下：年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目调整前由本公司在安亭生产厂区实施，调整后由子公司启东姚记公司在其启东新增生产厂区实施。上述变更已由 2014 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>3) 经公司 2015 年董事会三届九次会议审议批准，公司对部分募集资金项目实施项目予以调整，将年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目变更为年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目，结余 1.25 亿元用于投资控股中德索罗门自行车（北京）有限责任公司项目。上述变更已由 2015 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>4) 经公司 2015 年 12 月 31 日第三届董事会第十八次会议审议批准，公司对部分募集资金项目实施项目予以调整，将“投资控股中德索罗门自行车（北京）有限责任公司项目”变更成“投资参股中德索罗门自行车（北京）有限责任公司和受让索罗门实业（天津）有限公司 100%股权的项目”，结余募集资金 5,710.12 万元用于年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目。上述变更已由 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>5) 经公司 2017 年 7 月 28 日第四届董事会第三次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议，表决通过了《关于转让募集资金投资项目索罗门实业（天津）有限公司股权及债权的议案》，将索罗门实业（天津）有限公司的 100%股权和债权转让给上海国严实业有限公司；公司于 2017 年 4 月 24 日召开第三届董事会第二十九次会议，表决通过了《关于延长公司首次发行股票募集资金部分募投项目期限的议案》将 2 亿副扑克牌生产基地建设项目期限延长至 2018 年 12 月 31 日。</p> <p>6) 经公司 2018 年 8 月 30 日第四届董事会第十八次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议，表决通过了《关于拟终止募投项目并变更结余和部分募集资金用途及募集资金利息收入用于其他项目暨关联交易的议案》，终止全资子公司启东姚记公司目前实施的“年产 2 亿副扑克</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	

	<p>牌扩建项目”，并将全部结余募集资金 1,805.87 万元和“年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目”中的部分募集资金 3,194.13 万元变更募集资金用途；以上合计 5,000.00 万元的募集资金，全部用于“支付收购上海成蹊信息科技有限公司 53.45% 股权的剩余股权收购款项”项目。将首次公开发行中已变更募集资金用途“年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目”的资金账户中因变更前募集资金利息收入及其产生的复利 2,169.61 万元全部用于“支付收购上海成蹊信息科技有限公司 10.73% 股权的剩余股权收购款项”。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>为使公司的募投项目顺利进行，在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入部分募投项目。天健会计师事务所对公司预先以自筹资金投入募集资金项目的情况进行了专项审核并出具了天健审[2011]4816 号鉴证报告。截至 2011 年 8 月 17 日止，公司以自筹资金预先投入年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目的实际投资额为人民币 10,794.73 万元，根据《深圳证券交易所中小板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法规中关于中小板上市公司募集资金管理的有关规定，2011 年 8 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，以募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,794.73 万元，2011 年 9 月 5 日，公司完成了该项置换工作。2016 年 11 月 18 日公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投募项目自有资金的议案》，以募集资金置换预先投募项目投资控股浙江万盛达扑克有限公司自有资金 3,002.32 万元，2016 年 11 月 25 日，公司完成了该项置换工作。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2011 年 8 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置的募集资金 3,500 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月。2011 年 8 月 31 日该笔募集资金已从专户转入公司基本账户。2012 年 2 月 9 日，公司将上述资金人民币 3,500 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。2012 年 2 月 14 日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金 4,000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过 6 个月。2012 年 7 月 25 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 4,000 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上</p>

	<p>述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。2012年7月28日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金4,000万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过6个月。2013年1月24日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币4,000万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。2013年2月4日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金4,000万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过6个月。2013年8月1日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币4,000万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。2013年8月8日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金4,000万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过12个月。2014年5月6日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币4,000万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2019年12月31日，募集资金余额为人民币1,907.41万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额以及理财产品投资收益），其中期末用募集资金购买理财产品但尚未到期余额为200.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无